

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE – 03 DE SETEMBRO DE 2025

(CNPJ – 07.226.794/0001-55 NIRE – 42.3.0002948.3)

DATA, HORA E LOCAL: Às quatorze horas do terceiro dia do mês de setembro do ano de dois mil e vinte cinco, na sede da Companhia Águas de Joinville, sito à Rua XV de novembro, 3950, bairro Glória, cidade de Joinville, estado de Santa Catarina. **CONVOCAÇÃO:** enviada por *email* no sistema Atlas na data de 29/08/2025. **PRESENCAS:** Presentes os seguintes membros do Conselho Fiscal da Companhia Águas de Joinville: Samara Perfeito Nunes, Mauricio Woehl Junior e Vagner Ferreira de Oliveira. Participaram também da reunião na condição de convidados: Thiago Leandro da Silva Gama, Diretor Administrativo Financeiro, Waldomiro Maurer Neto, Coordenador Contábil e a Sra. Ilaci Pavesi, Auditora Interna. **MESA:** Presidiu a sessão a Sra. Samara Perfeito Nunes e a secretariou a Sra. Vladia M. M. de Brito. **ORDEM DO DIA:** Foi feita a leitura da pauta, confirmando-se que os ritos e deliberações pretéritas necessárias foram seguidos: 1) Apreciação do Relatório de Auditoria Externa do 2º Trimestre de 2025 - Natureza da ordem: validação; 2) Apreciação do Relatório de Auditoria de Labor (Tatticca) - Natureza da ordem: informação; 3) Resultado do 2º Trimestre de 2025 - Natureza da ordem: aprovação; 4) Matriz de Achados da Auditoria Interna (AUDI) e Planos de Ação - Natureza da ordem: informação; 5) Reporte de Riscos - Natureza da ordem: informação; 6) Assuntos Gerais. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, representado pela presença de 03 (três) Conselheiros, a reunião foi validamente instalada e, iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÃO:** 1) Apreciação do Relatório de Auditoria Externa do 2º Trimestre de 2025 - Natureza da ordem: validação: o Sr. Phillipe de Aquino, auditor da AUDIMEC, fez a apresentação do relatório longo, solicitando aos membros do conselho, permissão para apresentar diretamente os pontos nos quais a auditoria independente entende como de relevância para conhecimento deste conselho. O CONFISC recomendou que, a própria área contábil emita alertas e verificações para as áreas sobre saber se houve o encerramento de determinada obra, para que seja repassada para a contabilidade a informação tempestivamente. 2) Apreciação do Relatório de Auditoria de Labor (Tatticca) - Natureza da ordem: informação: os auditores Christian e Rafael, da empresa Tatticca apresentaram os resultados obtidos com a auditoria trabalhista, conforme material disponibilizado no sistema Atlas. O CONFISC recomendou acatar as sugestões de melhoria trazidas pela auditoria, principalmente em relação a documentação de contratos de terceiros. 3) Resultado das Contas do 2T/2025 e Entrega dos Recibos das Declarações - Natureza da ordem: opinar sobre as contas dos administradores: o Diretor Thiago apresentou o resultado do segundo trimestre com o resultado do exercício (ROL, Gastos Desembolsáveis, Outros Resultados, EBITDA e Lucro Líquido do Exercício.). Após análise documental e submetido a voto, foi recomendada a aprovação, por unanimidade do Conselho, do processo de elaboração das contas e demonstrações contábeis e financeiras referentes ao segundo trimestre de 2025. Também foram disponibilizados no sistema Atlas os recibos de entrega das declarações. 4) Matriz de Achados da Auditoria Interna (AUDI) e Planos de Ação - Natureza da ordem: informação: o assunto foi retirado de pauta. 5) Reporte de Riscos - Natureza da ordem: informação: o reporte foi disponibilizado no sistema atlas. O CONFISC não fez recomendações. 6) Assuntos Gerais: 6.1) Reforma Tributária - Natureza da ordem: informação: a auditora interna, Sra. Ilaci, apresentou o que a Companhia já fez até o presente momento para adequação à lei da reforma tributária, desde capacitações, notificação à empresa de ERP e a formação da Comissão para implantação da reforma tributária do consumo na CAJ. O material foi disponibilizado no Atlas. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, o presidente agradeceu a presença de todos e os trabalhos foram encerrados, lavrando-se a presente Ata, que foi lida e aprovada, e segue assinada pela Presidente dos trabalhos da reunião, pelos conselheiros presentes e por mim secretária.